

Finanzierungsgrundsätze des Pre-Seed Fonds

1 Zweck, Rechtsgrundlagen

- 1.1 Der Pre-Seed Fonds (Fonds) zielt darauf ab, die Finanzierungslücke für wissenschaftsbasierte Ausgründungen in der Pre-Seed-Phase in Berlin zu schließen, insbesondere für First-Time-Founder aus Hochschulen, Forschungseinrichtungen und Unternehmen. Der Fonds legt einen besonderen Schwerpunkt auf Deep-Tech-Startups in strategisch wichtigen Technologiefeldern und will durch niedrighschwellige, flexible Beteiligungsmodelle die Anzahl und Qualität wissenschaftsbasierter Gründungen nachhaltig erhöhen. Der Fonds soll unterrepräsentierten Gründergruppen wie Frauen, Personen mit Einwanderungsgeschichte und Gründer ohne etablierte Netzwerke den Zugang zu einer Finanzierung erleichtern, um die Diversität und das Innovationspotenzial im Berliner Startup-Ökosystem zu stärken.
- 1.2 Der Fonds wurde auf der Grundlage der Bestimmungen über den Einsatz von Mitteln aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) konzipiert und mit EFRE-Mitteln des Landes Berlin für eine Förderung im Rahmen der STEP-Verordnung (Strategische Technologie für Europa Programm) ausgestattet. Das Ziel der STEP-Verordnung ist es, die Entwicklung und Herstellung kritischer und strategischer Technologien in der EU gezielt zu unterstützen, um die Souveränität, Sicherheit und Wettbewerbsfähigkeit der Union zu stärken. Sie soll strategische Abhängigkeiten in Schlüsselbranchen – insbesondere bei digitalen, umweltschonenden und biotechnologischen Technologien – reduzieren, Wertschöpfungsketten sichern und Innovationen fördern.
- 1.3 Trägerin des Fonds ist die im Jahr 2025 errichtete VC Pre-Seed Fonds Berlin GmbH.
- 1.4 Die Finanzierungen erfolgen renditeorientiert, auf rein wirtschaftlicher Grundlage und mit dem Ziel, die im Rahmen der Finanzierungen erworbenen Beteiligungen auf dem Kapitalmarkt (Börse, Kapitalgesellschaften, Unternehmen, Private etc.) wieder zu veräußern.

Förderpolitische Zielsetzung des Fonds ist es, innovativen Berliner Technologieunternehmen

Pre-Seed Fund Investment Principles

1 Purpose, legal basis

- 1.1 The Pre-Seed Fund (Fund) aims to close the financing gap for science-based spin-offs in the pre-seed phase in Berlin, especially for first-time founders from universities, research institutions and companies. The fund has a special focus on deeptech startups in strategically important technology fields and aims to sustainably increase the number and quality of science-based start-ups through low-threshold, flexible financing models. The fund is intended to facilitate access to financing for underrepresented founder groups such as women, people with an immigrant background and founders without established networks in order to strengthen the diversity and innovation potential in the Berlin startup ecosystem.
- 1.2 The fund was designed on the basis of the provisions on the use of funds from the European Regional Development Fund (ERDF) and was equipped with ERDF funds from the State of Berlin for funding under the STEP Regulation (Strategic Technology for Europe Programme). The aim of the STEP Regulation is to provide targeted support for the development and production of critical and strategic technologies in the EU in order to strengthen the sovereignty, security and competitiveness of the Union. It is intended to reduce strategic dependencies in key industries – especially in digital, environmentally friendly and biotechnological technologies – secure value chains and promote innovation.
- 1.3 Legal entity of the fund is the VC Pre-Seed Berlin GmbH, which was established in 2025.
- 1.4 The financing is profit-oriented, on a purely economic basis and with the aim of selling the investments acquired in the context of the financing on the capital market (stock exchange, corporations, companies, private individuals, etc.).

The fund's funding policy objective is to provide innovative Berlin-based technology

Wandeldarlehen, Eigenkapital und eigenkapitalähnliche Mittel zur Verfügung zu stellen und über die entsprechende Risikominderung wie auch das mit der Finanzierung verbundene Vertrauenssignal den Zugang zu weiterem, insbesondere privatem Eigenkapital zu verbessern. Die Finanzmittel sollen über den Finanzierungseffekt entsprechender Aktivitäten der Verbesserung der Wettbewerbssituation und außerdem der Stärkung der Eigenkapitalbasis dienen.

Ein Rechtsanspruch auf die Gewährung einer Finanzierung besteht nicht. Ein Investmentausschuss entscheidet nach pflichtgemäßem Ermessen im Rahmen der verfügbaren Fondsmittel.

Die Finanzierungen durch den Fonds und Projektförderungen aus regionalen oder nationalen Quellen können und sollen sich in den Unternehmen sinnvoll ergänzen; finanztechnisch ist eine Abgrenzung zwingend.

2 Finanzierungsvoraussetzungen

2.1 Für eine Finanzierung durch den Fonds kommen nur Unternehmen in Betracht, die folgende Kriterien erfüllen:

- es handelt sich um ein Technologieunternehmen mit Disruptions- und Skalierungspotenzial, welches sich im Rahmen seiner Geschäftstätigkeit mit Unterstützung der Entwicklung bzw. Herstellung kritischer Technologien oder Sicherung und Stärkung entsprechender Wertschöpfungsketten in der Union gemäß Art. 2 Abs. 3 STEP-Verordnung in einer der folgenden und gemäß Art. 2 Abs. 1 a) STEP-Verordnung besonders relevanten Technologiebranchen befasst:
- Digitale Technologien und technologieintensive Innovationen, darunter etwa fortschrittliche Halbleitertechnologien, Künstliche Intelligenz, Quantentechnologien, Robotik und weitere digitale Schlüsseltechnologien,
- Umweltschonende und ressourceneffiziente Technologien, insbesondere sogenannte Netto-Null-Technologien wie Solartechnologien, Windkraft, Batterien, Wasserstoff, Technologien zur CO₂-Abscheidung, nachhaltige Kraftstoffe, Kreislaufwirtschaft und verwandte industrielle Innovationen,
- Biotechnologien, einschließlich innovativer Verfahren und Produkte wie DNA/RNA-Technologien, Zell- und Gewebetechnik, Bioinformatik und

companies with convertible loans, equity and equity-like funds and to improve access to further equity, especially private venture capital, through the corresponding risk reduction and the signal of confidence associated with the financing. The financial resources are intended to improve the competitive situation and also to strengthen the equity base through the financing effect of corresponding activities.

There is no legal entitlement to the granting of financing. An investment committee decides at its dutiful discretion within the framework of the available fund resources.

The financing by the fund and project funding from regional or national sources can and should complement each other in a meaningful way in the companies; from a financial point of view, a distinction between different sources of funding is mandatory.

2 Financing requirements

2.1 Only companies that meet the following criteria are eligible for funding from the fund:

- it is a technology company with disruption and scaling potential, which deals with the development or production of critical technologies or the safeguarding and strengthening of corresponding value chains in the Union in accordance with Art. 2 para. 3 STEP Regulation in one of the following technology sectors that are particularly relevant according to Art. 2 para. 1 a) STEP Regulation in the course of its business activities:
- Digital technologies and technology-intensive innovations, including advanced semiconductor technologies, artificial intelligence, quantum technologies, robotics and other key digital technologies;
- Green and resource-efficient technologies, in particular so-called net-zero technologies such as solar technologies, wind power, batteries, hydrogen, carbon capture technologies, sustainable fuels, circular economy and related industrial innovations;
- biotechnologies, including innovative processes and products such as DNA/RNA technologies, cell and tissue engineering, bioinformatics and biotechnological solutions for health and sustainability,

biotechnologische Lösungen für Gesundheit und Nachhaltigkeit,

- die Technologie, mit der sich das Unternehmen befasst, entspricht den Anforderungen einer „kritischen Technologie“ gemäß Art. 2 Abs. 2 der STEP- Verordnung. Danach gelten Technologien als kritisch, wenn sie mindestens eine der folgenden Bedingungen erfüllen:
 - a) sie schaffen für den Binnenmarkt ein innovatives, neues und wegbereitendes Element von erheblichem wirtschaftlichem Potenzial,
 - b) sie leisten einen Beitrag zur Verringerung oder Verhinderung strategischer Abhängigkeiten der Union,
- das Unternehmen verfügt über besonderes, möglichst schutzfähiges Wissen,
- die Technologie muss über einen Reifegrad verfügen, welcher innerhalb des durch den Fonds abgedeckten Finanzierungszeitraums eine überwiegend durch private Investoren darzustellende Anschlussfinanzierung innerhalb von 12 bis 24 Monaten realistisch erscheinen lässt; Voraussetzung für die Anschlussfinanzierung ist regelmäßig ein marktfähiger Prototyp oder erste (Pilot-)Kunden. Daher sollte zum Finanzierungszeitpunkt zumindest ein im Labormaßstab funktionsfähiger Prototyp vorliegen (TRL 4),
- das Unternehmen hat seinen Sitz oder eine Betriebsstätte in Berlin und die Geschäftstätigkeit bzw. der Teil der Geschäftstätigkeit, welcher Gegenstand der Finanzierung durch den Fonds ist, findet überwiegend in Berlin statt und generiert Wertschöpfung vorwiegend in der Region,
- es handelt sich um ein kleines Unternehmen¹,
- das Unternehmen ist zum Zeitpunkt der Finanzierung nicht älter als 5 Jahre,
- das Unternehmen hat die Rechtsform einer Kapitalgesellschaft oder eine andere geeignete Rechtsform,
- es handelt sich um ein Unternehmen mit Gewinnerzielungsabsicht und hohem Wachstums- und Wertsteigerungspotenzial,
- die mit der Umsetzung des Geschäftsplanes des Unternehmens verbundenen Risiken stehen in einem angemessenen Verhältnis zum Wertsteigerungs- und Wachstumspotenzial,
- es besteht eine realistische Exitperspektive für das Unternehmen, welche einen späteren
 - the technology which the company is developing meets the requirements of a "critical technology" according to Art. 2 para. 2 of the STEP Regulation. According to this, technologies are considered critical if they meet at least one of the following conditions:
 - a) they bring to the internal market an innovative, emerging, and cutting-edge element with significant economic potential,
 - b) they contribute to reducing or preventing the strategic dependencies of the Union;
 - the company has special knowledge that is as protectable if possible,
 - the technology must have a level of maturity that makes follow-up financing within 12 to 24 months, which is mainly provided by private investors, within the financing period covered by the fund seem realistic; The prerequisite for follow-up financing is usually a marketable prototype or the first (pilot) customers. Therefore, at the time of financing, at least one prototype that is functional on a laboratory scale should be available (TRL 4),
 - the company has its registered office or a permanent branch in Berlin and the business activities or part of the business activities that are the subject of financing by the fund take place predominantly in Berlin and generate value creation primarily in the region,
 - it is a small enterprise¹,
 - the company is not older than 5 years at the time of financing,
 - the company has the legal form of a corporation or another suitable legal form,
 - it is a company with a potential profit-making business model with high growth and value appreciation potential,
 - the risks associated with the implementation of the Company's business plan are proportionate to the potential for value creation and growth,
 - there is a realistic exit perspective for the company, which enables a later sale of the shareholding in the company or an IPO,

Verkauf der Beteiligung oder einen Börsengang ermöglicht,

- die erforderlichen Prüfungshandlungen im Zusammenhang mit der Geldwäsche- und Betrugsprävention sowie zur Einhaltung der EU-Sanktionsregime führen zu keinen Beanstandungen,
- im Rahmen der Due Diligence ergeben sich keine Anhaltspunkte, dass das Unternehmen gegen die Grundsätze von Chancengleichheit und Nichtdiskriminierung verstößt,
- im Rahmen der Due Diligence ergeben sich keine Anhaltspunkte, die gegen die ökologische Nachhaltigkeit der im Unternehmen angewandten Verfahren und Technologien sprechen.

2.2 Grundsätzlich ist eine Finanzierung von Unternehmen ausgeschlossen, welche eines der folgenden Kriterien erfüllen:

- es handelt sich um ein Unternehmen in Schwierigkeiten gemäß der für Risikokapitalbeihilfen verbindlichen EU-Definition²,
- es handelt sich um ein Unternehmen, welches zum Zeitpunkt des Eingehens der Beteiligung an einem geregelten Markt börsennotiert ist,
- es handelt sich um ein Unternehmen, welches nicht in den Anwendungsbereich des EFRE fällt³ oder welches gemäß der Nachhaltigkeitsleitlinie der IBB-Gruppe von einer Finanzierung ausgeschlossen ist⁴.

3 Finanzierungskonditionen

Finanzierungen werden vorzugsweise in Form von Wandeldarlehen gewährt, welche später im Rahmen einer überwiegend durch private Investoren zu finanzierenden Anschlussfinanzierung in offene Beteiligungen am Stamm- bzw. Grundkapital gewandelt werden sollen.

Sollten im Rahmen der initialen Finanzierung durch den Fonds bereits signifikante Finanzierungsbeiträge durch private Investoren eingebunden werden, kann die Finanzierung auch direkt als offene Beteiligung gewährt werden.

3.1 Wandeldarlehen

Wandeldarlehen werden ohne Sicherheiten gewährt, verfügen über eine feste Laufzeit mit Verlängerungsoption und sind mit einem qualifizierten Rangrücktritt ausgestattet. Die Wandeldarlehen sind mit einer Option für den Darlehensgeber zur Wandelung in eine offene Beteiligung ausgestattet, welche im Rahmen einer Anschlussfinanzierung in Form einer offenen Beteiligung durch private Investoren

- the necessary audit procedures in connection with the prevention of money laundering and fraud as well as compliance with the EU sanctions regimes do not give rise to any objections,
- in the course of the due diligence, there are no indications that the company violates the principles of equal opportunities and non-discrimination,
- the due diligence does reveal no evidence to suggest that the processes and technologies used by the company are not environmentally sustainable.

2.2 In principle, financing is excluded from companies that meet one of the following criteria:

- it is a undertaking in difficulty according to the EU definition of risk capital aid²,
- it is a company that is listed on the stock exchange at the time of entering into the financing on a regulated market,
- it is a company that does not fall within the scope of the ERDF³ or which is excluded from financing according to the sustainability guideline of the IBB Group⁴.

3 Financing conditions

Financing is preferably granted in the form of convertible loans, which are to be converted later into open participations in the share capital or stock capital as part of follow-up financing to be financed predominantly by private investors.

If significant financing contributions from private investors are already included in the initial financing by the fund, the financing can also be granted directly as an open participation.

3.1 Convertible Loans

Convertible loans are granted without collateral, have a fixed term with an extension option and are subject to qualified subordination. The convertible loans include an option for the lender to convert them into an open participation, which can be exercised as part of follow-up financing in the form of an equity financing by private investors or at the end of the term of the convertible loan under the terms and

oder am Ende der Laufzeit des Wandeldarlehens zu den im Wandeldarlehensvertrag vorgesehenen Konditionen ausgeübt werden kann. Die Wandeldarlehen sind verzinst, die Zinsen sind bis zum Ende der Laufzeit bzw. bis zur Ausübung der Waneloption gestundet. Im Falle einer Wandelung der Darlehensforderung in eine offene Beteiligung werden die gestundeten Zinsforderungen ebenfalls gewandelt.

3.2 Offene Beteiligungen

Es werden ausschließlich Minderheitsbeteiligungen eingegangen. Offene Beteiligungen mit mehr als 25% am Stamm- bzw. Grundkapital sind ausgeschlossen.

Die Konditionen der Beteiligung werden im Einvernehmen mit dem Finanzierungsempfänger einzelvertraglich geregelt. Erfolgt die Gewährung der offenen Beteiligung im Rahmen der initialen Finanzierung gemeinsam mit privaten Investoren, dann erfolgt die Beteiligung mindestens zu gleichen Konditionen (keine Schlechterstellung des Fonds).

3.3 Beihilfe

Die durch den Fonds gewährte Finanzierung stellt eine „Beihilfe für Unternehmensneugründungen“⁵ dar. Der Beihilfewert entspricht dem Finanzierungsvolumen.

Es erfolgt eine gesonderte Unterrichtung des Finanzierungsempfängers hinsichtlich der jeweils geltenden besonderen Bestimmungen und Beihilfeobergrenzen. Der Finanzierungsempfänger stellt sicher, dass bei einer Inanspruchnahme weiterer „Beihilfen für Unternehmensneugründungen“ der zulässige Beihilfehöchstwert nicht überschritten wird.

3.4 Finanzierungsobergrenzen und –umfang

Über die Höhe der Finanzierungsmittel, die der Fonds zur Verfügung stellt, entscheidet ein Investmentausschuss nach pflichtgemäßem Ermessen im Rahmen der verfügbaren Fondsmittel und unter Berücksichtigung eines nachvollziehbar hergeleiteten Finanzbedarfes. Die vom Fonds zur Verfügung gestellten Finanzierungsmittel können pro Unternehmen bis zu 400.000 € betragen.

conditions set out in the convertible loan agreement. The convertible loans bear interest, which is deferred until the end of the term or until the conversion option is exercised. In the event of conversion of the loan receivable into an open participation, the deferred interest receivables are also converted.

3.2 Open participations

Only minority shareholdings are acquired. The shareholdings of the fund must not exceed 25% of the share capital.

The terms and conditions of the investment are regulated in individual agreements with the recipient of the financing. If the open shareholding is granted as part of the initial financing together with private investors, the investment is made on at least the same terms and conditions (no disadvantage to the fund).

3.3 State aid

Financing provided by the fund constitutes “State aid for start-ups”⁵. The state aid value corresponds to the financing amount of the fund.

The beneficiary will be informed separately of the specific rules and aid ceilings applicable at the time. The beneficiary shall ensure that the maximum permissible aid value is not exceeded in the event of further “aid for start-ups”.

3.4 Funding caps and scope

An investment committee decides on the amount of financing provided by the fund at its dutiful discretion within the framework of the available fund resources and taking into account a comprehensibly derived financial requirement. The financing provided by the fund can be up to €400,000 per company.

4 **Verfahren**

- 4.1 Als Fondsmanagement wird die IBB Beteiligungsgesellschaft mbH tätig (Managementgesellschaft). Das Fondsmanagement kann bei der Beurteilung, Qualifizierung und Betreuung externe, zur Vertraulichkeit verpflichtete Sachverständige einbeziehen. Dem Fondsmanagement obliegt die Verwaltung der Mittel und ihre

4 **Procedure**

- 4.1 IBB Beteiligungsgesellschaft mbH acts as fund management (management company). The fund management may involve external experts who are obliged to maintain confidentiality in the assessment, qualification and support. The fund management is responsible for managing the funds and paying them out. It

Auszahlung. Sie hat die bestimmungsgemäße Verwendung der Mittel zu gewährleisten.

- 4.2 Die Vorbereitung der Investitionsentscheidungen erfolgt auf Basis der unter Ziffer 2 genannten Finanzierungsvoraussetzungen nach einem formalisierten Prozess. Die Investitionsentscheidung trifft ein unabhängiges Gremium (Investmentausschuss).
- 4.3 Die Finanzierungsanfrage beinhaltet das Einverständnis des Unternehmens, dass Auskünfte zu Angaben bezüglich weiterer Anträge bei anderen nicht öffentlichen oder öffentlichen Stellen sowie behördlicher Auflagen bei anderen öffentlichen Stellen durch das Fondsmanagement oder von diesem beauftragte Dritte eingeholt werden können. Darüber hinaus wird das Unternehmen das Fondsmanagement bei der Einholung Auskünften und Unterlagen im Rahmen der Geldwäscheprüfungen, Identifikation der wirtschaftlich Berechtigten und bei Prüfungshandlungen zur Betrugsprävention unterstützen.
- 4.4 Die Finanzierungsempfänger haben der Managementgesellschaft des Fonds regelmäßig und unaufgefordert ihre Jahresabschlüsse vorzulegen. Weitere Berichtsanforderungen werden im Rahmen der Finanzierungsverträge vereinbart.
- 4.5 Die durch den Fonds zur Verfügung gestellten Mittel dienen der Unternehmensfinanzierung unter Einhaltung der unter Ziffer 2 genannten Finanzierungsvoraussetzungen. Der Mitteleinsatz erfolgt innerhalb eines anhand der Finanzplanung festzulegenden Finanzierungszeitraumes. Die Managementgesellschaft plausibilisiert den Mitteleinsatz sowie die Fortschritte des Unternehmens bei der Umsetzung des Geschäftsplanes anhand der gemäß Ziffer 4.4 vom Unternehmen zur Verfügung gestellten Unterlagen. Die Vorlage einer Belegliste über den Mitteleinsatz ist daher im Regelfall nicht erforderlich.
- 4.6 Falls allein durch eine Plausibilisierung der Mittelverwendung anhand der gemäß Ziffer 4.4 zur Verfügung gestellten Unterlagen die Einhaltung der unter Ziffer 2 genannten Finanzierungsvoraussetzungen oder eine ggf. erforderliche Abgrenzung von öffentlichen Mitteln zur Projektfinanzierung nicht sichergestellt werden kann, kann die Managementgesellschaft abweichend zur Regelung unter Ziffer 4.5 die Vorlage einer Belegliste und eines Fortschrittsberichtes durch das Unternehmen verlangen. Dies gilt insbesondere, wenn z. B. erhebliche Abweichungen vom Geschäftsplan, unplausible Mittelverwendung, Hinweise auf Doppelabrechnungen oder andere begründete Zweifel an der Finanzierungsfähigkeit bestehen. In

must ensure that the funds are used in accordance with their intended purpose.

- 4.2 The preparation of the investment decisions is carried out on the basis of the financing requirements mentioned in section 2 according to a formalised process. The investment decision is made by an independent body (investment committee).
- 4.3 The financing request includes the Company's agreement that information regarding further applications from other non-public or public bodies as well as regulatory requirements from other public bodies may be obtained by the fund management or third parties commissioned by it. In addition, the company will support the fund management in obtaining information and documents in the context of money laundering checks, identification of beneficial owners and fraud prevention audit procedures.
- 4.4 The beneficiaries of the financing must submit their annual financial statements to the fund's management company on a regular basis and without being asked to do so. Further reporting requirements will be agreed as part of the financing agreements.
- 4.5 The funds made available by the fund are used to finance the company in compliance with the financing conditions set out in section 2. The funds will be used within a financing period to be determined on the basis of the financial planning. The management company verifies the plausibility of the use of funds and the progress of the company in implementing the business plan on the basis of the documents provided by the company in accordance with section 4.4. The submission of a list of receipts for the use of the vehicle is therefore not usually required.
- 4.6 If compliance with the financing requirements specified in section 2 or any necessary delimitation of public funds for project financing cannot be ensured by simply checking the plausibility of the use of funds on the basis of the documents provided in accordance with section 4.4, the management company may, by way of derogation from the provision in section 4.5, require the company to submit a list of receipts and a progress report. This applies in particular if, for example, there are significant deviations from the business plan, implausible use of funds, indications of double billing or other reasonable doubts about the ability to finance. The list of receipts shall show the use of the funds made available by the Fund on the basis of

der Belegliste ist die Verwendung der durch den Fonds zur Verfügung gestellten Mittel anhand von Einzelbelegen aufzuführen. Der Fortschrittsbericht beinhaltet eine inhaltliche Beschreibung der durch den Mitteleinsatz erzielten Fortschritte bei der Umsetzung des Geschäftsplans mit der ggf. erforderlichen Abgrenzung zu erhaltenen öffentlichen Mitteln aus einer Projektfinanzierung. Die Frist für die Vorlage der Belegliste und des Fortschrittsberichtes beträgt 3 Monate nach Anforderung durch die Managementgesellschaft.

- 4.7 Für den Finanzierungsempfänger besteht eine besondere Mitteilungspflicht zu Veränderungen gegenüber den Daten des Unternehmens bezüglich der Eigentums- und Einflussverhältnisse und der Einhaltung der Finanzierungsvoraussetzungen gemäß Ziffer 2.
- 4.8 Der Finanzierungsempfänger verpflichtet sich zur Einhaltung der Grundrechte der Europäischen Union (GRC).⁶ Relevante Grundrechte betreffen insbesondere die Nichtdiskriminierung (Art. 21 GRC), die Gleichheit von Frauen und Männern (Art. 23 GRC), die Integration von Menschen mit Behinderung (Art. 26 GRC), den Umweltschutz (Art. 37 GRC) und den Schutz personenbezogener Daten (Art. 8 GRC).
- 4.9 Die Finanzierungsanfrage beinhaltet das Einverständnis, dass die unter Ziffer 4.11 Genannten alle Daten des Finanzierungsempfängers auf Datenträger speichern und für Zwecke der Statistik sowie der Erfolgskontrolle über die Wirksamkeit der Finanzierungsmaßnahme auswerten und die Ergebnisse unter Berücksichtigung der datenschutzrechtlichen Regelungen veröffentlichen dürfen.
- 4.10 Der Finanzierungsempfänger erklärt sein Einverständnis zur Veröffentlichung der Finanzierung unter Nennung des Firmennamens, einer Kurzbeschreibung und Verlinkung der Webseite des Finanzierungsempfängers auf der Homepage des Fondsmanagements. Darüber hinaus wird der Finanzierungsempfänger in Abstimmung mit der IBB Beteiligungsgesellschaft und den ggf. beteiligten privaten Koinvestoren an der Unterrichtung der Öffentlichkeit durch eine Pressemitteilung über die erfolgte Finanzierung mitwirken.
- 4.11 Die zuständige Senatsverwaltung, die Investitionsbank Berlin, die Managementgesellschaft oder ein von ihnen Beauftragter sind berechtigt, zur Prüfung der eingereichten Unterlagen, Nachweise und Berichte sowie zur begleitenden und ex-post-Bewertung der vorliegenden EFRE-finanzierten Maßnahme Originalbelege, Buchhaltungs- und sonstige Geschäftsunterlagen einzusehen, örtliche Erhebungen

individual receipts. The progress report contains a description of the progress made in implementing the business plan through the use of funds, with the necessary accrual of any public funds received from project financing. The deadline for the submission of the list of receipts and the progress report is 3 months after request by the management company.

- 4.7 The beneficiary is subject to a special obligation to notify the fund of any changes to the Company's data regarding ownership and influence and compliance with the financing requirements pursuant to Section 2.
- 4.8 The beneficiary undertakes to respect the Charter of Fundamental Rights of the European Union (CFR).⁶ Relevant fundamental rights relate in particular to non-discrimination (Art. 21 CFR), equality between women and men (Art. 23 CFR), the integration of persons with disabilities (Art. 26 CFR), environmental protection (Art. 37 CFR) and the protection of personal data (Art. 8 CFR).
- 4.9 The financing request includes the consent that those named under section 4.11 may store all data of the financing recipient on data carriers and evaluate them for the purposes of statistics and performance monitoring of the effectiveness of the financing measure and publish the results taking into account the data protection regulations.
- 4.10 The beneficiary declares its consent to the publication of the Financing by naming the company name, a short description and linking to the beneficiaries website on the homepage of the Fund Management. In addition, the beneficiary will participate in informing the public about the financing by means of a press release in coordination with IBB Beteiligungsgesellschaft and any private co-investors involved.
- 4.11 The respective Senate Administration, the Investitionsbank Berlin, the management company or a representative of them shall be entitled to inspect original receipts, accounting and other business documents for the purpose of examining the documents, evidence and reports submitted, as well as for the accompanying and ex-post evaluation of the measure financed by the ERDF, to carry out local surveys

durchzuführen und alle erforderlichen Auskünfte zu verlangen. Die gleichen Rechte stehen der Kommission der Europäischen Gemeinschaft, dem Europäischen Rechnungshof und dem Rechnungshof von Berlin zu.

5 Geltungsdauer

Diese Finanzierungsgrundsätze können für Finanzierungsanfragen und Finanzierungsentscheidungen ab dem 1. Oktober 2025 und bis zum 31. Dezember 2029 angewendet werden.

and to request all necessary information. The Commission of the European Communities, the European Court of Auditors and the Court of Auditors of Berlin have the same rights.

5 Duration

These financing principles can be applied to financing requests and financing decisions from October 1st 2025 until December 31st 2029.

¹ Kleinstunternehmen sowie kleine Unternehmen gemäß der Empfehlung der Kommission 2003/361/EG

² Mitteilung der Kommission vom 31.7.2014, Leitlinien für staatliche Beihilfen zur Rettung und Umstrukturierung nichtfinanzieller Unternehmen in Schwierigkeiten, (2014/C 249/01)

³ Ausschlüsse gem. Artikel 7 VO (EU) Nr. 2021/1058 sind zu beachten, u.a.:

- a) Herstellung, Verarbeitung und Vermarktung von Tabak und Tabakerzeugnissen,
- b) Investitionen in die Abfallentsorgung in Mülldeponien,
- c) Investitionen zur Steigerung der Kapazität von Anlagen zur Behandlung von Restabfällen,
- d) Investitionen im Zusammenhang mit der Produktion, Verarbeitung, Beförderung, Verteilung, Speicherung oder Verbrennung fossiler Brennstoffe.

⁴ Einzelne Geschäftsfelder sind gemäß der Nachhaltigkeitsleitlinien der IBB-Gruppe von einer Finanzierung ausgeschlossen, darunter u.a.:

- a) Rüstungs- und Waffenindustrie: Verbotene Waffen sind im Einklang mit dem Völkerrecht, nationalen Gesetzen, Konventionen und Sperrverträgen von einer Finanzierung ausgeschlossen. Dies bezieht sich u. a. auf Streubomben, atomare, biologische oder chemische Waffen (ABC-Waffen), Antipersonenminen, radioaktive Munition und angereichertes Uran, Massenvernichtungswaffen sowie sonstige völkerrechtlich geächtete Waffen. Aufgrund des zu erwartenden Verbots von autonomen und KI-gestützten Waffensysteme im Rahmen der Convention on Certain Conventional Weapons (CCW), sind auch diese von einer Finanzierung ausgeschlossen. Vorhaben, die die Entwicklung, die Herstellung, den Handel oder die Reparatur von Waffen bzw. hiervon wichtigen Komponenten beinhalten oder dem Bereich „Defence“ zugeordnet werden können, werden auf Einzelfallbasis geprüft.
- b) Fossile Energieerzeugung.
- c) Substanzen: Vorhaben, die die Produktion oder den Handel von Produkten sowie Aktivitäten, die unter nationale oder internationale Ausstiegs- oder Verbotsbestimmungen fallen oder einem internationalen Bann unterliegen.
- d) Wildtiere: Vorhaben, deren Zweck der Handel mit Wildtieren oder Wildtierprodukten ist, die gegen die Bestimmungen von CITES fallen.
- e) Pornografie und Prostitution: Vorhaben, die das Betreiben von Bordellen oder ähnlichen Prostitutionsgewerben sowie die Produktion von pornografischen Inhalten vorsehen.
- f) Glücksspiel: Dazu zählen Formen des Glücksspiels, wie das Betreiben von (Online-)Casinos, die Herstellung von Geräten bzw. sonstigem Equipment für Casinos oder Wettbüros bzw. Unternehmen, die durch Online-Wetten Umsätze generieren.

⁵ Vgl. Verordnung (EU) Nr. 651/2014 der Kommission vom 17.06.2014, Artikel 22 Beihilfen für Unternehmensneugründungen.

⁶ Vgl. Charta der Grundrechte der Europäischen Union, veröffentlicht im Amtsblatt der Europäischen Union (2000/C 364/01)

¹ Micro and small-sized enterprises according to Commission Recommendation 2003/361/EC

² Communication from the Commission of 31.7.2014, Guidelines on State aid for rescuing and restructuring non-financial undertakings in difficulty (2014/C 249/01)

³ Exclusions in accordance with Article 7 of Regulation (EU) No. 2021/1058 must be observed, including:

- a) Production, processing and marketing of tobacco and tobacco products,
- b) investment in disposal of waste in landfill,
- c) investment increasing the capacity of facilities for the treatment of residual waste,
- d) investment related to production, processing, transport, distribution, storage or combustion of fossil fuels.

⁴ Individual business areas are excluded from financing in accordance with the IBB Group's sustainability guidelines, including:

- a) Arms and arms industry: Prohibited weapons are excluded from financing in accordance with international law, national laws, conventions and non-proliferation treaties. This includes, but is not limited to, cluster bombs, nuclear, biological or chemical weapons (NBC weapons), anti-personnel mines, radioactive munitions and enriched uranium, weapons of mass destruction and other weapons outlawed under international law. Due to the expected ban on autonomous and AI-supported weapon systems under the Convention on Certain Conventional Weapons (CCW), these are also excluded from funding. Projects that involve the development, manufacture, trade or repair of weapons or important components thereof or can be assigned to the "Defence" sector are examined on a case-by-case basis.
- b) Fossil energy generation.
- c) Substances: Projects that involve the production or trade of products as well as activities that fall under national or international phase-out or prohibition provisions or are subject to an international ban.
- d) Wild animals: projects whose purpose is the trade in wild animals or wildlife products that fall against the provisions of CITES.
- e) Pornography and prostitution: Projects that involve the operation of brothels or similar prostitution businesses as well as the production of pornographic content.
- f) Gambling: This includes forms of gambling, such as the operation of (online) casinos, the manufacture of devices or other equipment for casinos or betting shops or companies that generate revenue through online betting.

⁵ See Commission Regulation (EU) No 651/2014 of 17.06.2014, Article 22 Aid for start-ups.

⁶ See Charter of Fundamental Rights of the European Union, published in the Official Journal of the European Union (2000/C 364/01)